

私立辭修高級中學附設外語短期補習班  
總分類帳各科目彙總表  
中華民國 113年04月01日 至 113年04月30日

| 借方累計數      | 借方本月數     | 會計科目            | 貸方本月數     | 貸方累計數      |
|------------|-----------|-----------------|-----------|------------|
|            |           | <b>資產：</b>      |           |            |
| 50,000     |           | 現金              |           |            |
| 7,901,284  | 1,151,240 | 銀行存款            | 273,419   |            |
| 420,991    |           | 應收款項            | 10,000    |            |
| 280,000    |           | 預付款項            | 998       |            |
|            |           | 週轉金             |           |            |
|            |           | 長期投資            |           |            |
| 1,260,000  |           | 作業基金            |           |            |
|            |           | 特種基金            |           |            |
| 583,010    |           | 房屋及建築物改良        |           |            |
| 302,080    |           | 其他設備            |           |            |
| 10,797,365 | 1,151,240 | 小計              | 284,417   |            |
|            |           | <b>負債：</b>      |           |            |
|            |           | 短期銀行借款          |           |            |
|            | 233,613   | 應付款項            | 242,415   | 29,280     |
|            | 30,000    | 預收款項            | 479,400   | 10,077,300 |
|            | 9,636     | 代收款項            | 9,636     | 10,772     |
|            |           | 應付退休金           |           |            |
|            |           | 應付考核獎金          |           |            |
|            | 273,249   | 小計              | 731,451   | 10,117,352 |
|            |           | <b>權益基金及餘絀：</b> |           |            |
|            |           | 指定用途權益基金        |           | 1,260,000  |
|            |           | 未指定用途權益基金       |           |            |
|            |           | 累積餘絀            |           |            |
|            |           | 本期餘絀            |           |            |
|            |           | 小計              |           | 1,260,000  |
|            |           | <b>收入：</b>      |           |            |
|            | 3,039     | 學分費收入           | 671,840   | 1,920,780  |
|            |           | 作業收益            |           |            |
|            |           | 財務收入            |           | 4,091      |
|            |           | 其他收入            |           | 2,496,124  |
|            | 3,039     | 小計              | 671,840   | 4,420,995  |
|            |           | <b>支出：</b>      |           |            |
| 2,229,372  | 204,907   | 人事費             | 5,398     |            |
| 2,439,825  | 26,251    | 業務費             |           |            |
| 202,006    | 20,641    | 保險費             |           |            |
| 80,639     | 13,779    | 勞退新制            |           |            |
| 49,140     |           | 修繕費             |           |            |
|            |           | 作業損失            |           |            |
|            |           | 財務支出            |           |            |
|            |           | 其他支出            |           |            |
| 5,000,982  | 265,578   | 小計              | 5,398     |            |
| 15,798,347 | 1,693,106 | 總計              | 1,693,106 | 15,798,347 |